

بسمه تعالی

شماره :

تاریخ :

پیوست :



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معمد سازان بورس و اوراق بهادار

شرکت پخش البرز (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل

درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
مقر سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت پخش البرز (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱

گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده

۲ الی ۱۶

صورت سود و زیان پیش بینی شده ، مفروضات و یادداشتهای پیوست



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو هیات حسابداران رسمی ایران
مقر سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده

به هیئت مدیره شرکت پخش البرز (سهامی عام)

۱- صورت سود و زیان پیش بینی شده - به هنگام شده شرکت پخش البرز (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴ بر مبنای اطلاعات مالی واقعی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱، همراه با سایر اطلاعات مالی پیش بینی شده که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت اطلاعات مالی پیش بینی شده مزبور و مفروضات مبنای تهیه آنها با هیئت مدیره شرکت است.

۲- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقولی را برای تهیه اطلاعات مالی پیش بینی شده فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این موسسه، صورت سود و زیان پیش بینی شده - به هنگام شده مزبور، براساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۳- نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

۲۳ دی ماه ۱۳۹۴

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

غلامعباس کریمی

شماره عضویت: ۸۳۱۱۹۵

محمد پاشایی

شماره عضویت: ۸۹۱۶۹۲

۹۴۰۱۰۸۱۸-C۰۳km



شرکت پخش البرز (سهامی عام)

وابسته به شرکت گروه سرمایه گذاری البرز (سهامی عام)
اولین شرکت پخش پذیرفته شده در فرابورس ایران

شماره ثبت
۱۰۱۵۰۶۶۴۴۳۰
کد اقتصادی
۴۱۱۱۱۴۶۷۹۴

شماره ثبت
شماره ملی
کد اقتصادی

شرکت پخش البرز (سهامی عام)

صورت سود و زیان پیش بینی شده - به هنگام شده

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

با احترام؛

به پیوست اطلاعات مالی آتی به هنگام شده (براساس اطلاعات واقعی دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴) شرکت پخش البرز (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ شامل اجزای زیر ارائه می شود:

شماره صفحه

۲

• صورت سود و زیان پیش بینی شده

• یادداشت های توضیحی

۳

الف) اهم رویه های حسابداری

۳ الی ۵

ب) خلاصه اهم برنامه ها و مفروضات

ج) یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت اطلاعات مالی آتی و سایر اطلاعات مالی آتی ۶ الی ۱۶

در راستای بند ۸ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار اطلاعات مالی آتی پیوست در تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۱۲ به تائید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء

سمت

اعضای هیئت مدیره

رئیس هیئت مدیره

آقای محمدعلی میرزا کوچک شیرازی به نمایندگی شرکت البرز دارو

نائب رئیس هیئت مدیره

آقای احمد درخشنده به نمایندگی سرمایه گذاری البرز (سهامی عام)

عضو هیئت مدیره و مدیر عامل

آقای محمد رضامردی به نمایندگی شرکت ایران دارو

عضو هیئت مدیره و معاون مالی و اداری

آقای محمد امیری به نمایندگی گروه داروئی سبحان (سهامی عام)

عضو هیئت مدیره

آقای سید محمد ناصری به نمایندگی شرکت سرمایه گذاری اعتلاء البرز

شرکت سهامی (عام)



پخش البرز

شرکت بخش البرز (سهامی عام)

صورت سود و زیان پیش بینی شده - به هنگام شده

سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

سال ۱۳۹۴

شرح	یادداشت	عملکرد دوره مالی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	پیش بینی ۶ماهه دوم سال ۱۳۹۴	جمع	پیش بینی اولیه سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	عملکرد
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
فروش خالص	۳	۵,۸۰۷,۷۵۸	۶,۱۹۲,۳۴۲	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۶۵,۷۴۶	
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۴	(۵,۱۶۳,۴۳۱)	(۵,۴۳۳,۵۶۲)	(۱۰,۵۹۶,۹۹۳)	(۱۲,۸۸۵,۰۰۰)	(۱۰,۵۰۱,۳۴۱)	
سود ناخالص		۶۴۴,۳۲۷	۷۵۸,۶۸۰	۱,۴۰۳,۰۰۷	۱,۵۱۵,۰۰۰	۱,۱۶۴,۴۰۵	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۵	(۲۷۱,۸۰۸)	(۳۵۶,۱۹۹)	(۶۲۸,۰۰۷)	(۶۲۸,۰۰۰)	(۵۱۴,۷۷۷)	
سود عملیاتی		۳۷۲,۵۱۹	۴۰۲,۴۸۱	۷۷۵,۰۰۰	۸۸۷,۰۰۰	۶۴۹,۶۲۸	
هزینه های مالی	۶	(۲۴۱,۱۹۱)	(۲۱۳,۸۰۹)	(۴۵۵,۰۰۰)	(۴۵۵,۰۰۰)	(۳۱۳,۱۰۶)	
خالص درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷	۱,۹۰۶	۸۰,۹۴	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۱,۹۱۸	
سود قبل از مالیات		۱۳۳,۳۲۴	۱۹۶,۷۶۶	۳۳۰,۰۰۰	۴۴۲,۰۰۰	۳۴۸,۴۴۰	
عالیات پرداخت	۲-۸	(۳۱,۴۲۰)	(۴۶,۹۵۵)	(۷۸,۳۷۵)	(۱۰۴,۹۷۵)	(۸۶,۹۴۵)	
سود خالص		۱۰۱,۹۰۴	۱۴۹,۸۱۱	۲۵۱,۶۲۵	۳۳۷,۰۲۵	۲۶۱,۴۹۵	
آخرین تعداد سهام مصوب (هزار سهم)		۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	
سود هر سهم بر اساس آخرین تعداد سهام مصوب-ریال	۲-۱۰	۲۲۶	۳۳۳	۵۵۹	۸۴۳	۶۵۴	
میانگین موزون تعداد سهام (هزار سهم)		۳۹۴,۰۸۶	۴۰۰,۰۰۰	۳۹۶,۹۸۶	۴۰۰,۰۰۰	۳۴۵,۸۴۸	
سود هر سهم بر اساس میانگین موزون سهام-ریال	۲-۱۰	۲۵۸	۳۷۵	۶۳۴	۸۴۳	۷۵۶	

شرکت بخش البرز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی اطلاعات مالی آتی - به هنگام شده
سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

۱- خلاصه اهم رویه های حسابداری

رویه های حسابداری در تهیه این اطلاعات ، با رویه های به کار گرفته شده در تهیه صورتهای مالی سال قبل و دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده) به طور یکنواخت مورد استفاده قرار گرفته است .

۲- خلاصه اهم برنامه ها و مفروضات اصلی

خلاصه اهم برنامه ها و مفروضات شرکت در سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ که مبنای تهیه این اطلاعات مالی قرار گرفته ، به شرح زیر است :

۲-۱- فروش خالص

فروش پیش بینی شده ی اولیه سال ۱۳۹۴ مبلغ ۱۴,۴۰۰ میلیارد ریال بوده که معادل ۲۴ درصد نسبت به سال ۱۳۹۳ رشد داشته است . رشد فروش مذکور باتوجه به سوابق امر در سالهای گذشته و برنامه های شرکت برای ورود شرکت های داروئی و غذایی جدید ضمن شروع فعالیت بخش بهداشتی در سال ۱۳۹۴ در آن تاریخ ، کاملاً واقع بینانه و قابل دسترس بوده ، لکن رکود حاکم بر محیط کسب و کار و تشدید آن در نیمه دوم (که توسط مقامات ذیربط تأیید شده است) موجب گردید پیش بینی اولیه معادل ۱۷ درصد تعدیل گردد .

۲-۲- سود ناویژه

سود ناویژه شرکت برای سال ۱۳۹۳ معادل ۱۰ درصد فروش و برای شش ماهه ی اول سال ۱۳۹۴ معادل ۱۱ درصد فروش می باشد . سود ناویژه به هنگام شده سال ۱۳۹۴ با توجه به افزایش نسبت دارو نسبت به غذایی و شوینده و همچنین ورود داروهای تولیدی جدید به سبد (که مارژین آنها بیش از داروهای وارداتی می باشد) بعلاوه شروع به فعالیت بخش بهداشتی از نیمه دوم سال ۱۳۹۴ ، معادل ۱۱/۷ درصد پیش بینی شده است .

۲-۳- بهای تمام شده کالای فروش رفته

بهای تمام شده ، حاصل مابه التفاوت فروش و سود ناویژه و متاثر از موجودی ابتدا و انتهای سال می باشد که در یادداشت ۴-۱ توضیح داده شده و با توجه به سوابق امر و شواهد و قرائن موجود کاملاً محتاطانه است.

شرکت پخش البرز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی اطلاعات مالی آتی - به هنگام شده
سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

۴-۲- هزینه های اداری ، عمومی و فروش

هزینه های اداری ، عمومی و فروش به هنگام شده سال ۱۳۹۴ شرکت مبلغ ۶۲۸ میلیارد ریال برآورد شده که باتوجه به میزان تحقق یافته درشش ماهه اول سال به مبلغ ۲۷۲ میلیارد ریال (با احتساب کلیه هزینه های متعلق) کاملاً محتاطانه می باشد .

۵-۲- هزینه های مالی

هزینه مالی پیش بینی شده به هنگام شده سال ۱۳۹۴ شرکت نسبت به سال ۱۳۹۳ معادل ۴۵ درصد رشد داشته که عمدتاً ناشی از افزایش حد اعتبارات این شرکت نزد بانکها و افزایش نرخ سود و کارمزد بانکی (عموماً تا سقف ۲۸ درصد) می باشد . شایان ذکر است که حد اعتبارات شرکت در سال ۱۳۹۴ معادل ۱,۸۰۰ میلیارد ریال پیش بینی می شود .

۶-۲- درآمدهای غیر عملیاتی

درآمدهای غیر عملیاتی به مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال عمدتاً شامل سود سپرده های بانکی ، فروش دارائی های ثابت مازاد و سایر درآمدها می باشد .

۷-۲- موجودی کالا

موجودی ابتدا و پایان سال ۱۳۹۴ شرکت به ترتیب مبالغ ۲۳۲۵ میلیارد ریال و ۲۲۹۱ میلیارد ریال در نظر گرفته شده است.

۸-۲- نرخ مالیات بر درآمد

باتوجه به عرضه حدود ۱۳ درصد از سهام شرکت در فرابورس ، معادل ۵ درصد از مالیات عملکرد شرکت مشمول معافیت می گردد . بنابراین نرخ مالیات بر درآمد شرکت ، معادل ۲۳/۷۵ درصد محاسبه گردیده است .

۹-۲- افزایش سرمایه

براساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۴/۰۹/۲۲ ، افزایش سرمایه در طی ۲ مرحله ، مرحله اول از مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال به ۴۵۰ میلیارد ریال از طریق صدور سهام جدید به ارزش اسمی و از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی در سال ۱۳۹۴ و مرحله دوم به مبلغ ۵۲۰ میلیارد ریال از محل مطالبات سهامداران و آورده نقدی در سال ۱۳۹۵ اقدام نمایند که مجوزات مربوطه در سال ۱۳۹۴ اخذ و در حال حاضر در حال پذیره نویسی می باشد .

شرکت بخش البرز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی اطلاعات مالی آتی - به هنگام شده

سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

۱۰-۲- سود هر سهم

سود محاسبه هر سهم در سامانه کدال براساس تعداد سهام در پایان سال و در صورت سود و زیان پیش‌بینی شده شرکت، در اجرای الزامات استانداردهای حسابداری براساس میانگین موزون تعداد سهام در طی سال، به شرح زیر محاسبه شده است:

مبالغ بر اساس میلیون ریال

شرح	عملکرد دوره مالی ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	پیش بینی ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	جمع	عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)
سود عملیاتی	۳۷۲,۵۱۹	۴۰۲,۴۸۱	۷۷۵,۰۰۰	۶۴۹,۶۲۸
سود خالص	۱۰۱,۸۱۵	۱۴۹,۸۱۱	۲۵۱,۶۲۵	۲۶۱,۴۹۵
میانگین موزون تعداد سهام (هزار سهم)	۳۹۴,۰۸۶	۴۰۰,۰۰۰	۳۹۶,۹۸۶	۳۴۵,۸۴۸
خالص سود عملیاتی	۲۸۴,۰۴۶	۳۰۶,۸۹۲	۵۹۰,۹۳۸	۴۹۵,۳۴۲
خالص زیان غیر عملیاتی	(۱۸۲,۲۳۱)	(۱۵۷,۰۸۱)	(۳۳۹,۳۱۳)	(۲۳۳,۸۴۷)
سود پایه هر سهم	۷۲۰	۷۶۷	۱,۴۸۹	۱,۴۳۲
عملیاتی (براساس میانگین موزون تعداد سهام) - ریال				
زیان پایه هر سهم غیر عملیاتی (براساس میانگین موزون تعداد سهام) - ریال	(۴۶۲)	(۳۹۲)	(۸۵۵)	(۶۷۶)
سود پایه هر سهم (براساس میانگین موزون تعداد سهام) - ریال	۲۵۸	۳۷۵	۶۳۴	۷۵۶
آخرین تعداد سهام مصوب (هزار سهم)	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰
سود پایه هر سهم عملیاتی (براساس آخرین تعداد سهام مصوب) - ریال	۶۳۱	۶۸۲	۱,۳۱۳	۱,۲۳۸
زیان پایه هر سهم غیر عملیاتی (براساس آخرین تعداد سهام مصوب) - ریال	(۴۰۵)	(۳۴۹)	(۷۵۴)	(۵۸۴)
سود پایه هر سهم (براساس آخرین تعداد سهام مصوب) - ریال	۲۲۶	۳۳۳	۵۵۹	۶۵۴

۱۰-۲- به شرح یادداشت ۹-۲ توضیحی فوق، مجوز افزایش سرمایه شرکت از ۴۰۰ میلیارد ریال به ۴۵۰ میلیارد ریال از سازمان بورس و اوراق بهادار اخذ و در حال پذیرش نویسی می باشد. در محاسبات فوق، آخرین تعداد سهام با فرض ثبت افزایش سرمایه مذکور انجام شده است.

شرکت پخش البرز (سهامی عام)

تعداد اشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی - به هنگام شده

سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۳-۱- مقایسه اطلاعات پیش بینی و عملکرد واقعی در سالهای گذشته:

سال ۱۳۹۱ (سه سال قبل)				سال ۱۳۹۲ (دو سال قبل)				سال ۱۳۹۳ (یک سال قبل)				سال ۱۳۹۴ (سال آخر)				شرح
پیش بینی		واقعی		پیش بینی		واقعی		پیش بینی		واقعی		پیش بینی		واقعی		
اولین پیش بینی	به هنگام شده	تجدید ارائه شده	اولین پیش بینی	به هنگام شده	تجدید ارائه شده	اولین پیش بینی	به هنگام شده	اولین پیش بینی	به هنگام شده	تجدید ارائه شده	اولین پیش بینی	به هنگام شده	اولین پیش بینی	به هنگام شده	مبلغ واقعی	
مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	مبلغ ریال	فروش بهای تمام شده سود عملیاتی سود خالص تعداد سهام (هزار سهم) سود هر سهم
۷۰۳۲۰۵۵۴	۶۵۰۰۰۰۰۰۰	۶۰۴۹۲۰۰۵۸	۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۹۸۰۰۰۰۰	۱۰۵۱۱۰۳۱۲	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۲۰۰۰۰۰۰	۱۱۲۱۶۵۲۴۶	۱۱۲۱۶۵۲۴۶	۱۴۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۰۰۰۰۰۰۰	۵۸۰۷۲۵۸	۵۸۰۷۲۵۸	۵۸۰۷۲۵۸		
۶۳۵۲۰۰۷۲	۵۸۵۲۰۰۰۰۰	۵۸۴۱۸۳۰	۷۲۳۷۸۰۳	۹۹۹۰۰۰۳۹۹	۹۵۳۵۰۲۵۰	۱۱۸۸۱۰۰۰۰	۱۲۰۰۷۱۰۰۱۵	۱۰۵۰۱۳۴۱	۱۲۸۸۵۰۰۰۰	۱۰۵۹۶۹۹۳	۵۰۱۶۳۴۳۱	۳۲۲۰۵۱۹	۳۲۲۰۵۱۹	۳۲۲۰۵۱۹		
۳۸۰۰۳۸۲	۳۷۸۰۹۳۱	۳۵۵۱۷۹	۴۳۹۸۹۷	۵۳۰۰۱۱۸	۵۷۴۰۰۸۱	۶۲۴۰۰۰	۶۴۰۹۸۵	۶۴۹۰۳۸	۸۸۷۰۰۰۰	۷۷۵۰۰۰۰	۲۵۱۰۶۲۵	۱۰۱۸۱۴	۱۰۱۸۱۴	۱۰۱۸۱۴		
۱۹۰۰۰۶۷	۱۹۱۰۱۸۱	۱۶۹۰۱۷۰	۳۳۹۰۳۹۰	۲۸۳۰۱۵۹	۲۴۰۰۱۹۰	۲۷۸۳۸۰	۲۸۶۰۳۸۹	۳۱۱۴۹۵	۳۳۷۰۰۲۵	۳۵۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰		
۳۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰	۳۴۹۰۵۲۲	۳۵۰۰۰۰۰	۳۵۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰	
۶۳۴	۶۳۷	۵۶۴	۷۹۸	۹۴۴	۶۸۹	۷۹۵	۸۱۹	۶۵۴	۸۴۳	۵۵۹	۵۵۹	۵۵۹	۵۵۹	۵۵۹	۳۲۶	

۳-۱-۱- اطلاعات واقعی سالهای ۱۳۹۲ به قبل بر اساس اطلاعات صورت های مالی گروه (ذاتی) می باشد.

۳-۱-۲- کاهش سود هر سهم نسبت به پیش بینی اولیه ناشی از رکود حاکم بر محیط کسب و کار در سال ۱۳۹۴ می باشد.

شرکت بخش البرز (سهامی عام)

داداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی - به هنگام شده

سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

۲- پیش بینی بهای تمام شده کالای فروش رفته :

سال ۱۳۹۴

درصد تغییرات سال ۱۳۹۳ به ۱۳۹۴	عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	پیش بینی اولیه سال				شرح
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۱)	۱۰,۶۴۳,۷۳۵	۱۳,۲۰۵,۹۱۷	۱۰,۵۶۳,۷۰۳	۵,۳۱۶,۳۴۵	۵,۳۳۷,۳۵۸	بهای تمام شده کالای خریداری شده
۷	۲,۱۸۱,۲۱۳	۲,۲۵۷,۶۴۶	۲,۳۲۴,۶۰۷	۲,۵۰۸,۵۳۴	۲,۳۲۴,۶۰۷	موجودی کالای اول دوره
(۱)	(۲,۳۲۴,۶۰۷)	(۲,۵۷۸,۵۶۳)	(۲,۳۹۱,۳۱۷)	(۲,۳۹۱,۳۱۷)	(۲,۵۰۸,۵۳۴)	موجودی کالای پایان دوره
۱	۱۰,۵۰۱,۳۴۱	۱۲,۸۸۵,۰۰۰	۱۰,۵۹۶,۹۹۳	۵,۳۳۳,۵۶۲	۵,۱۶۲,۳۳۱	بهای تمام شده کالای فروش رفته

شرکت بخش البرز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی - به هنگام شده
سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

۴-۱- جدول گردش ریالی موجودی کالا

شرح	گروه محصول			جمع
	دارو	غذایی و شوینده	بهداشتی و آرایشی	
موجودی در ۱۳۹۳/۰۱/۰۱	۱,۵۶۷,۷۸۱	۶۱۳,۴۳۲	-	۲,۱۸۱,۲۱۳
خرید در سال ۱۳۹۳	۷,۴۷۶,۳۴۹	۳,۱۶۸,۲۸۶	-	۱۰,۶۴۴,۷۳۵
بهای تمام شده فروش سال ۱۳۹۳	(۷,۳۰۳,۲۶۱)	(۳,۱۹۸,۰۸۰)	-	(۱۰,۵۰۱,۳۴۱)
موجودی در ۱۳۹۴/۰۱/۰۱	۱,۷۴۰,۸۶۹	۵۸۳,۷۳۸	-	۲,۳۲۴,۶۰۷
خرید ۶ ماهه اول ۱۳۹۴	۳,۸۲۷,۰۸۸	۱,۳۳۳,۶۰۸	۱۸۶,۶۶۲	۵,۲۴۷,۳۵۸
بهای تمام شده فروش ۶ ماهه اول ۱۳۹۴	(۳,۸۲۱,۳۵۱)	(۱,۳۴۲,۰۸۰)	-	(۵,۱۶۳,۴۳۱)
موجودی در ۱۳۹۴/۰۷/۰۱	۱,۷۴۶,۶۰۶	۵۷۵,۲۶۶	۱۸۶,۶۶۲	۲,۵۰۸,۵۳۴
خرید ۶ ماهه دوم ۱۳۹۴	۳,۷۳۳,۳۲۲	۱,۳۰۰,۹۳۴	۱۸۲,۰۸۹	۵,۲۱۶,۳۴۵
بهای تمام شده فروش ۶ ماهه دوم ۱۳۹۴	(۴,۰۹۰,۹۸۸)	(۱,۲۵۷,۵۷۴)	(۸۵,۰۰۰)	(۵,۴۳۳,۵۶۲)
	۱,۳۸۸,۹۴۰	۶۱۸,۶۲۶	۲۸۳,۷۵۱	۲,۲۹۱,۳۱۷

۴-۱-۱- تفکیک خرید سال ۱۳۹۴ و ۱۳۹۳ به شرکت های گروه و غیر گروه سرمایه گذاری البرز

شرح	۱۳۹۴	۱۳۹۳
	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت های دارویی گروه :		
البرز دارو	۷۶۶,۰۰۰	۹۲۰,۷۳۷
کی بی سی	۴۲۸,۵۰۰	۵۱۵,۲۳۳
سبحان اتکولوژی	۳۷۵,۰۰۰	۴۵۱,۰۹۴
داروئی تولید دارو	۳۳۲,۵۰۰	۳۹۹,۵۵۵
داروسازی سبحان	۳۲۴,۰۰۰	۳۸۹,۳۸۳
ایران دارو	۱۴۹,۰۰۰	۱۷۸,۹۵۵
جمع شرکت های دارویی گروه	۲,۳۷۵,۰۰۰	۲,۸۵۴,۹۵۷
جمع شرکت های دارویی غیر گروه	۵,۱۸۵,۳۱۷	۴,۶۲۱,۳۹۲
جمع خرید دارویی	۷,۵۶۰,۳۱۷	۷,۴۷۶,۳۴۹
شرکت های غذایی و شوینده گروه :		
آرین البرز	-	۱,۷۳۰
شرکت های غذایی و شوینده غیر گروه	۲,۶۳۴,۶۲۳	۳,۱۶۶,۶۵۶
جمع خرید غذایی و شوینده	۲,۶۳۴,۶۲۳	۳,۱۶۸,۳۸۶
شرکت های بهداشتی غیر گروه	۳۶۸,۷۶۳	-
جمع کل خرید	۱۰,۵۶۳,۷۰۳	۱۰,۶۴۴,۷۳۵

شرکت بخش البرز (سهامی عام)

نادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی - به هنگام شده

سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

۲-۴- وضعیت کارکنان:

شرح

سال ۱۳۹۳			سال ۱۳۹۴		
متوسط تعداد کارکنان (نفر)			متوسط تعداد کارکنان (نفر)		
جمع حقوق و مزایا	موقت (بروز سپاری)	جمع	جمع حقوق و مزایا	موقت (بروز سپاری)	جمع
۴۰۵,۱۳۱	۱,۳۹۰	۸۵	۵۱۵,۰۱۸	۱,۴۴۰	۸۵
۱,۳۰۵	۱,۳۰۵	۱,۳۰۵	۱,۳۵۵	۱,۳۵۵	۱,۳۵۵

کارکنان اداری، عمومی و فروش شرکت

شرکت بخش البرز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی - به هنگام شده
سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

۵- پیش بینی هزینه های فروش، اداری و عمومی :

سال ۱۳۹۴					شرح
عملکرد دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	پیش بینی ۶ ماهه دوم سال ۱۳۹۴	جمع	پیش بینی اولیه سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳۳,۸۴۴	۲۸۱,۱۷۴	۵۱۵,۰۱۸	۴۶۲,۰۰۹	۴۰۵,۱۳۱	حقوق و مزایا
۱۶,۶۴۸	۱۵,۳۹۲	۳۲,۰۴۰	۳۲,۰۴۰	۲۶,۹۱۹	استهلاک دارایی ها
۸,۱۱۷	۹,۹۸۵	۱۸,۱۰۲	۳۰,۱۰۲	۱۷,۷۴۱	تعمیرات دارایی های ثابت
۳,۸۸۲	۳,۶۰۷	۷,۴۸۹	۱۰,۴۸۹	۶,۰۶۶	آب و برق و سوخت
۳,۱۴۳	۴,۰۵۵	۷,۱۹۸	۴۵,۷۴۴	۱۰,۴۳۷	توزیع و حمل به مشتریان
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۶,۰۰۰	=	۳,۱۴۵	مطالبات مشکوک الوصول
۲,۸۸۹	۳,۸۹۵	۶,۷۸۴	۶,۷۸۴	۹,۷۰۹	حق فنی و کارشناسی و مشاوره
۲,۸۲۸	۲,۷۷۲	۵,۶۰۰	-	۵,۰۴۱	سوخت وسائط نقلیه
۲,۳۷۷	۲,۲۲۳	۴,۵۰۰	-	۷,۲۳۳	ملزومات مصرفی
۲,۱۸۱	۳,۲۹۹	۵,۴۸۰	-	۴,۲۷۱	بارگیری و تخلیه
۲,۰۴۲	۲,۳۵۸	۴,۴۰۰	۴,۲۴۱	۲,۹۳۰	بیمه موجودی ها و داراییها
۱,۹۵۹	۲,۰۶۸	۴,۰۲۷	۴,۰۲۷	۴,۶۵۷	آبدارخانه و پذیرایی و نظافت
۱,۵۹۷	۱,۴۰۳	۳,۰۰۰	۲,۰۱۲	۲,۱۵۹	آموزش و جوایز تحصیلی
۱,۵۲۱	۲,۱۷۹	۳,۷۰۰	۴,۷۲۶	۲,۵۵۸	پست تلفن و فاکس
۱,۴۵۱	۱,۵۴۹	۳,۰۰۰	۷,۱۹۸	۲,۵۳۹	اجاره اثبار
۱,۱۷۱	۱,۲۲۹	۲,۴۰۰	۲,۸۰۴	۲,۲۶۶	حسابرسی
۱۸۲	۲۱۸	۴۰۰	-	۱,۷۹۷	خدمات کامپیوتری
۴۷	۵۳	۱۰۰	-	۳۲۴	درمان و بهداشت
۱۵,۲۶۰	۱۵,۷۴۰	۳۱,۰۰۰	۱۵,۸۲۴	۲۴,۲۰۴	سایر هزینه ها
۳۰۴,۰۳۹	۳۵۶,۱۹۹	۶۶۰,۲۳۸	۶۲۸,۰۰۰	۵۴۰,۲۱۷	
(۳۲,۲۳۱)	-	(۳۲,۲۳۱)	=	(۲۵,۴۴۰)	تامین بخشی از هزینه های توزیع و فروش
۲۷۱,۸۰۸	۳۵۶,۱۹۹	۶۲۸,۰۰۷	۶۲۸,۰۰۰	۵۱۴,۷۷۷	

۵-۱ سایر هزینه های ۶ ماهه آخر سال ۱۳۹۴ علاوه بر هزینه های جاری ، شامل هزینه های پیش بینی نشده ماه های پایانی سال می باشد.

شرکت بخش البرز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی - به هنگام شده

سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

۶- پیش بینی خالص درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی :

سال ۱۳۹۴

شرح	عملکرد دوره مالی	پیش بینی کماحقه دوم سال ۱۳۹۴	جمع	پیش بینی اولیه سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)
سود حاصل از فروش دارایی ها	۹۳۹	۱۰۶۱	۲۰۰۰	۲۰۰۰	۶۲۹
سود حاصل از سپرده های بانکی	۹۳۴	۱۰۶۶	۲۰۰۰	۲۰۰۰	۲۹۸۳
سایر درآمدها	۳۳	۵۹۶۷	۶۰۰۰	۵۰۰۰	۸۴۰۶
	۱,۹۰۶	۸۰۹۴	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۱,۹۱۸

۶-۱- سایر درآمدها عمدتاً بابت فروش دارایی های ثابت مازاد و سایر اقلام اسقاط می باشد.

شرکت بخش البرز (سهامی عام)
نادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی - به هنگام شده
سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

۷- پیش بینی هزینه مالی و وضعیت تسهیلات مالی شرکت :

سال ۱۳۹۴

شرح	عملکرد دوره مالی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	پیش بینی ۶ماهه دوم سال ۱۳۹۴	جمع	پیش بینی اولیه سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تسهیلات دریافتی از بانک ها	۱,۸۱۲,۰۹۵	۶۱,۲۲۵	۱,۸۷۳,۳۲۰	۱,۸۳۴,۱۹۲	۱,۵۸۸,۰۳۲
سایر	۰	۰	۰	۰	۰
	۱,۸۱۲,۰۹۵	۶۱,۲۲۵	۱,۸۷۳,۳۲۰	۱,۸۳۴,۱۹۲	۱,۵۸۸,۰۳۲
هزینه مالی	۲۴۱,۱۹۱	۲۱۳,۸۰۹	۴۵۵,۰۰۰	۴۵۵,۰۰۰	۳۱۴,۱۰۶

شرکت پخش البرز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی - به هنگام شده

سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

۸- پیش بینی اجرای طرح سرمایه ای:

طرح های شرکت پخش البرز برای سال ۱۳۹۴ به شرح زیر می باشد:

طرح های شرکت پخش البرز برای سال ۱۳۹۴ به شرح زیر می باشد :									
درصد پیشرفت				سرمایه گذاری					
۱۳۹۵		۱۳۹۴		مورد نیاز					
فیزیکی	مالی	فیزیکی	مالی	نحوه تامین	۱۳۹۵	۱۳۹۴	خالص ارزش فعلی	نرخ بازده داخلی	دوره بازگشت سرمایه
۱۰۰٪	۱۰۰٪	۴۲٪	۴۲٪	افزایش سرمایه	۷۰۰۰۰+	۵۰۰۰۰+	۱۵۱۲۴۶	۳۱/۸۱	۳ سال
۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	منابع داخلی شرکت	۱۰۰۰۰+	۱۰۰۰۰+			۱ سال
۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	منابع داخلی شرکت	۱۰۰۰۰+	۱۰۰۰۰+			۱ سال
					۹۰۰۰۰+	۷۰۰۰۰+			
					</				

شرکت بخش البرز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی - به هنگام شده

سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

۹- گزارش منابع و مصارف نقدی بیش بینی شده :

سال ۱۳۹۴

شرح	عملکرد دوره مالی عماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	پیش بینی عماهه دوم سال ۱۳۹۴	جمع	بیش بینی اولیه سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	عملکرد
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
دریافتها :						
وصول مطالبات تجاری	۴,۵۶۶,۷۳۰	۶,۲۶۰,۲۷۰	۱۰,۸۲۷,۰۰۰	۱۴,۴۱۵,۰۰۰	۱۰,۵۹۶,۲۲۵	
علی الحساب دریافتی از شرکت مادر	۰	۰	۰	۲۹۳,۰۰۰	۰	
دریافت تسهیلات	۱,۵۷۷,۵۰۰	۶۶۰,۰۰۰	۲,۲۳۷,۵۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰	۲,۲۷۹,۵۰۰	
سایر درآمد های غیر عملیاتی	۱,۹۰۶	۸۰,۹۴	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	
سایر دریافتها	۲۰,۳۹	۲۵,۷۰۴	۲۷,۷۴۳	۰	۳,۸۴۲	
جمع دریافتها	۶,۱۴۸,۱۷۵	۶,۹۵۴,۰۶۸	۱۳,۱۰۲,۲۴۳	۱۵,۸۶۸,۰۰۰	۱۲,۸۷۹,۵۶۷	
پرداختها :						
خرید مواد اولیه	(۴,۲۰۵,۶۵۰)	(۵,۶۵۴,۳۵۰)	(۹,۸۶۰,۰۰۰)	(۱۳,۶۸۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۴۶,۹۰۰)	
حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان	(۲۳۳,۸۴۴)	(۲۷۴,۱۴۲)	(۵۰۷,۹۸۶)	(۴۱۴,۲۶۴)	(۴۰۵,۱۲۱)	
خرید و ایجاد داراییهای ثابت	(۱۲,۶۷۰)	(۲۹,۶۸۸)	(۴۲,۳۵۸)	(۵۶,۴۵۰)	(۵۱,۳۱۱)	
پرداخت سود سهام	(۴۷,۷۳۸)	(۱۰۲,۸۹۵)	(۱۵۰,۶۳۳)	(۲۰۰,۰۱۴)	(۱۷۲,۳۳۲)	
پرداخت مالیات عملکرد	(۶۹,۹۴۷)	(۱۶,۹۹۸)	(۸۶,۹۴۵)	(۸۷,۲۸۱)	(۹۱,۱۷۵)	
بازپرداخت اصل تسهیلات	(۱,۳۴۱,۵۳۱)	(۶۱۰,۶۸۱)	(۱,۹۵۲,۲۱۲)	(۸۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۰۳,۵۷۱)	
هزینه مالی تسهیلات	(۲۵۳,۰۹۷)	(۲۰۱,۹۰۳)	(۴۵۵,۰۰۰)	(۴۵۴,۹۹۲)	(۲۹۵,۲۴۷)	
هزینه های عملیاتی	(۳۷,۹۶۴)	(۴۹,۰۵۷)	(۸۷,۰۲۱)	(۱۸۱,۶۹۶)	(۱۲۱,۰۵۷)	
جمع پرداختها	(۶,۲۰۲,۴۴۱)	(۶,۹۳۹,۷۱۴)	(۱۳,۱۴۲,۱۵۵)	(۱۵,۸۷۴,۶۹۷)	(۱۲,۸۸۶,۶۰۴)	
مازاد (کسری)	(۵۴,۲۶۶)	۱۴,۳۵۴	(۳۹,۹۱۲)	(۶,۶۹۷)	(۷,۰۳۷)	
مانده وجه نقد اول دوره	۱۸۰,۹۶۷	۱۲۶,۷۰۱	۱۸۰,۹۶۷	۱۵۴,۰۰۷	۱۸۸,۰۰۴	
مانده وجه نقد پایان دوره	۱۲۶,۷۰۱	۱۴۱,۰۵۵	۱۴۱,۰۵۵	۱۴۷,۳۱۰	۱۸۰,۹۶۷	

۹-۱ وصول مطالبات تجاری عمدتاً مربوط به وصول وجوه حاصل از فروش اقلام دارویی و غذایی و شوینده به داروخانه ها و مراکز درمانی دولتی و خصوصی می باشد

شرکت بخش البرز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی - به هنگام شده
سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

۱۰- وضعیت مالیاتی سه سال گذشته و وضعیت فعلی

سال	سود و زیان ابرازی	درآمدت تشخیصی	مالیات ابرازی	مالیات تشخیصی	مالیات قطعی	مالیات پرداختنی	ذخیره مالیات
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۳۵۶,۴۸۰	۳۶۶,۰۰۸	۸۳,۹۵۲	۸۶,۹۴۵	۰	۸۳,۹۵۲	۲,۹۹۳
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۳۵۳,۳۰۱	۳۸۵,۹۸۳	۸۳,۲۱۹	۹۱,۶۷۱	۹۱,۶۷۱	۹۱,۶۷۱	-
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۲۳۵,۲۲۹	۲۲۳,۴۵۳	۵۰,۲۷۷	۶۲,۱۲۷	۶۱,۹۵۶	۶۱,۶۶۱	۲۹۵

۱۱- ترکیب سهامداران

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت سرمایه گذاری البرز	۳۴۸,۸۲۲,۷۰۲	۸۷,۳۱
سایر	۵۱,۱۷۷,۳۹۸	۱۲,۷۹
جمع	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

کلیه منابع به میلیون ریال می باشد

شرکت: پخش البرز		نماد: پخش	شماره اطلاعیه: ۲۴۰۳۲۱	کد صنعت: ۵۲۳۱۹۲	سرمایه ثبت شده: ۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	ریال
پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱/۲ بر اساس عملکرد واقعی هر ماهه (حسابرسی نشده)		دوره منتهی به: ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال		ریال
شرح	پیش بینی	حسابرسی نشده	درصد نسبت به فروش	واقعی	حسابرسی شده	درصد نسبت به فروش
سال (فرد)	مالی منتهی به	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
فروش و درآمد ارائه خدمات	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۰۷,۷۵۸	۴۸	۱۱,۶۵۵,۷۶۶	۱۰۰	۵,۷۱۴,۳۴۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۱۰,۵۹۶,۹۹۳)	(۸۸)	(۸۹)	(۵,۱۶۳,۴۳۱)	(۹۰)	(۵,۱۵۸,۶۳۳)
سود (زیان) ناخالصی	۱,۴۰۳,۰۰۷	۱۲	۱۱	۶۴۴,۳۲۷	۴۶	۵۵۵,۷۰۸
هزینه های عمومی، اداری و تسهیلاتی	(۶۲۸,۰۰۷)	(۵)	(۵)	(۲۷۱,۸۰۸)	(۴۳)	(۳۳۱,۶۴۴)
خالص سایر درآمدها (هزینه های عملیاتی)	*	*	*	*	*	*
سود (زیان) عملیاتی	۷۷۵,۰۰۰	۶	۶	۳۷۲,۵۱۹	۴۸	۳۳۴,۰۶۴
درآمد حاصل از سرمایه گذاریها	*	*	*	*	*	*
خالص درآمد (هزینه) های متفرقه	۱۰,۰۰۰	*	*	۱۱,۹۱۸	*	۳,۳۰۴
سود (زیان) قبل از اقلام غیر متفرقه، اثرات انباشته تغییر در اصول و روشهای حسابداری	۲۳۰,۰۰۰	۳	۲	۳۴۸,۴۴۰	۴۰	۱۷۹,۳۴۸
اقلام غیر متفرقه اثرات انباشته تغییر در اصول و روشهای حسابداری و مالیات	*	*	*	*	*	*
مالیات	(۷۸,۳۷۵)	(۱۱)	(۱۱)	(۸۶,۹۴۵)	(۱)	(۴۲,۳۷۱)
سود (زیان) خالص پس از کسر مالیات	۲۵۱,۶۲۵	۲	۲	۲۶۱,۴۹۵	۴۰	۱۳۷,۰۷۷
سود عملیاتی هر سهم	۱,۷۲۳	—	—	۱,۶۲۴	—	۸۱۰
سود هر سهم قبل از کسر مالیات	۷۳۳	—	—	۸۷۱	—	—
سود هر سهم پس از کسر مالیات	۵۵۹	—	—	۶۵۴	—	—
سرمایه	۴۵۰,۰۰۰	—	—	۴۰۰,۰۰۰	—	—

در پایان تغییر اطلاعات پیش بینی سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ نسبت به اطلاعات قبل (حسابرسی نشده)

رکود حکم بر محیط کسب و کار در سال ۱۳94، در شش ماهه سوم سال نیز گزارش داده و حتی تعدیل شده و لذا این شرکت نیز همانند سایر شرکت ها، مجبور گردید نسبت به تعدیل فروش و سود خالص خود اقدام نماید.

کلیه مبالغ به میلیون ریال می باشد

شیرکت: پخش البرز		نماد: پخش	شماره اطلاعیه: ۲۴۰۲۳۱	کد صنعت: ۵۲۳۱۹۲	سرمايه ثبت شده: ۴۰۰,۰۰۰ ميليون ريال	شیرکت: پخش البرز
پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ بر اساس عملکرد واقعی ۶ ماهه (حسابرسی نشده)		دوره منتهی به: ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		سرمايه ثبت نشده: ۵۰,۰۰۰ ميليون ريال		پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ بر اساس عملکرد واقعی ۶ ماهه (حسابرسی نشده)

وضعیت مالیاتی سه سال گذشته و وضعیت فعلی

سال	سود (زیان) ابرازی	درآمد تسخیمی	مالیات ابرازی	مالیات تسخیمی	مالیات قطعی	مالیات پرداختی	ذخیره مالیات
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۳۵۶,۴۸۰	۲۶۶,۰۸۲	۸۳,۹۵۲	۸۶,۹۲۵	*	۸۳,۹۵۲	۲,۹۹۳
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۳۵۳,۳۰۱	۲۸۵,۹۸۳	۸۳,۲۱۹	۹۱,۶۷۱	۹۱,۶۷۱	۹۱,۶۷۱	*
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۲۳۵,۲۲۹	۲۲۳,۴۵۳	۵۰,۲۷۷	۶۲,۱۲۷	۶۱,۹۵۶	۶۱,۶۶۱	۲۹۵

دلایل معایرت EPS پیش بینی سالیانه درآمد هر سهم با واقعی سال قبل به تفکیک عوامل تغییر با ذکر مقدار، درصد افزایش (کاهش) توضیح داده شود

EPS اولین پیش بینی سال ۱۳۹۴ بر مبنای 337025 میلیون ریال سود خالص و تعداد 400 میلیون سهم، معادل 843 ریال بوده است. سود خالص تعدیل شده ی سال 1394 مبلغ 251625 میلیون ریال بوده که بر مبنای 450 میلیون سهم معادل 559 ریال می باشد. EPS واقعی سال قبل (1393) بر مبنای 261528 میلیون ریال سود خالص و تعداد 400 میلیون سهم مبلغ 654 ریال بوده است. بنابراین EPS پیش بینی شده تعدیل شده سال 1394 (بر مبنای تعداد سهم سهام همگن شده) معادل 96 درصد EPS واقعی سال 1393 می باشد.

دلایل معایرت پیش بینی سالیانه درآمد هر سهم با پیش بینی قبلی به تفکیک عوامل تغییر با ذکر مقدار، درصد افزایش (کاهش) توضیح داده شود

EPS اولین پیش بینی سال 1394 بر مبنای 337025 میلیون ریال سود خالص و تعداد 400 میلیون سهم، معادل 843 ریال بوده است. سود خالص تعدیل شده ی سال 1394 مبلغ 1394 مبلغ 251625 میلیون ریال بوده که بر مبنای 450 میلیون سهم معادل 559 ریال می باشد. بنابراین EPS پیش بینی شده تعدیل شده سال 1394 (بر مبنای تعداد سهم سهام همگن شده) معادل 75 درصد EPS پیش بینی شده اولیه می باشد.

ترکیب صاحبان سهام در تاریخ ارائه گزارش

نام سهام دار	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت سرمايه گداري البرز (سهامي عام)	۳۳۸۸۳۲,۷۰۲	۸۷,۲۰
سایر	۵۱,۱۷۷,۲۹۸	۱۲,۸۰
جمع	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰

پیش بینی افزایش سرمايه

به استناد مجوز شماره ۱۹-۲۲۸۸۱۳۱۹۴۴-۰۰ مورخ ۱۳۹۴/۰۹/۰۸ سازمان بورس و اوراق بهادار و صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۴/۰۹/۲۳، سرمايه شرکت از مبلغ ۴۰۰ ميليارد ريال به مبلغ ۴۵۰ ميليارد ريال معادل ۵/۱۲ درصد، از محل مطالبات سهامداران و آورده نقدی افزایش یافته است. موضوع افزایش سرمايه مذکور، احداث مرکز توزیع جدید کرمانشاه می باشد که عملیات اجرایی آن آغاز گردیده است.

پیش بینی تقسیم سود هر سهم ۵۰۰ ریال

شرکت: پخش البرز		نماد: پخش	شماره اطلاعیه: ۲۴۰۳۳۱	کد صنعت: ۵۲۳۱۹۲	سرمايه ثبت شده: ۴۰۰,۰۰۰ ميليون ريال
پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ بر اساس عملکرد واقعی هر ماهه (حسابرسی نشده)		دوره منتهی به: ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		سرمايه ثبت نشده: ۵۰,۰۰۰ ميليون ريال	
حقوق صاحبان سهام	درصد به کل	آخرين مجمع عمومي عادي		مجمع عمومي عادي قبل از اخيرين مجمع	
		به تاريخ ۱۳۹۴/۰۲/۲۸	درصد به کل	به تاريخ ۱۳۹۳/۰۲/۲۷	درصد به کل
سرمایه	۷۷	۳۰۰,۰۰۰	۷۷	۲۴۹,۵۱۳	۷۲
اندوخته قانونی	۷	۲۵,۰۰۰	۷	۳۰,۰۰۰	۶
اندوخته توسعه و تکمیل	—	۰	—	۰	—
سایر اندوخته ها	۰	۲۱	۰	۳۱	۰
سود (زیان) انباشته	۱۶	۸۴,۴۱۲	۱۶	۱۰۶,۴۴۶	۲۲
جمع		۵۱۹,۴۴۳		۴۸۶,۰۰۰	

نمود تشخیص سود		آخرين مجمع عمومي عادي	مجمع عمومي عادي قبل از اخيرين مجمع	درصد تغيير	دلایل تغییرات
سود قابل تخصیص	۳۴۵,۴۱۲	۳۳۴,۱۹۳	۷		
هیزان سود تقسیمی	(۲۵۶,۰۰۰)	(۲۱۷,۰۰۰)	۱۸		
اندوخته قانونی	(۵,۰۰۰)	(۷۲۷)	۵۶۹		
اندوخته طرح و توسعه	۰	۰	—		
سایر (یاداش، هیات مدیره)	۰	۰	—		
سود انباشته	۸۴,۴۱۲	۱۰۶,۴۴۶	(۲۱)		

سایر موارد و هر گونه موارد با اهمیتی که در چارچوب قوای وجود نداشته و نیاز به توضیح دارد

در سال ۱۳۹۳ فعالیت شرکت فرعی بازرگانی و پخش آریا، والبرز (با مالکیت صد درصد سهام) متوقف و منحل گردیده و لذا سرمایه گذاری در شرکت مذکور به منظور حساب های فیما بین تسویه گردیده است.

